

中華民國 112 年度
(112 年 1 月 1 日至 112 年 12 月 31 日)

桃園市總決算

桃園市政府農業局主管

桃園市農業發展基金 附屬單位決算

(非營業部分)

桃園市政府農業局編

桃園市農業發展基金 112 年度附屬單位決算
目 次

一、總說明	第 1-5 頁
二、主要表	
基金來源、用途及餘絀表·····	第 6 頁
三、附屬表	
(一)基金來源明細表·····	第 7 頁
(二)基金用途明細表·····	第 8-10 頁
(三)資本資產明細表·····	第 11 頁
(四)固定資產建設改良擴充明細表·····	第 12-13 頁
(五)員工人數彙計表·····	第 14 頁
(六)用人費用彙計表·····	第 15-18 頁
(七)主要業務計畫執行績效摘要表·····	第 19-20 頁
(八)各項費用彙計表·····	第 21 頁
(九)管制性項目及統計所需項目比較表·····	第 22 頁
四、會計報表	
(一)平衡表·····	第 23-24 頁
(二)收入支出表·····	第 25 頁
(三)現金流量表·····	第 26 頁
五、參考表	
決算與會計收支對照表·····	第 27-28 頁

總 說 明

桃園市政府農業局
桃園市農業發展基金
總 說 明
中華民國 112 年度

一、業務計畫實施績效

桃園市農業發展基金係依據農業發展條例「農業用地變更回饋金撥繳及分配利用辦法」而設置。為加速本市農業發展，促進現代化農村建設及農地管理，推廣農業產業文化。

(一) 農業發展計畫

1. 辦理優質農業之美月曆：完成印製優質農業之美月曆 18 萬份及後續擴充增購 8,166 份，推廣行銷本市優質農特產品，實現數 924 萬 9,834 元，執行率 102.78%。
2. 辦理本市「2023 桃園仙草嘉年華」委託專業服務案 377 萬元，活動於 112 年 11 月 25 日至 12 月 3 日辦理，已完成活動辦理及費用撥款。
3. 辦理「竹圍漁港拖曳式上架場可行性評估」工作，因既有吊掛式上架場位處戶外並採吊掛式作業，易受季節風影響吊掛作業，且大型船筏上岸維修使用困難，經地方漁民積極反映，建議應在本港港區內增設曳船斜道，俾便利本港漁船筏維修，鑒於增設曳船斜道涉及港灣工程專業技術，應進行審慎研究之必要，乃辦理「竹圍漁港拖曳式上架場可行性評估」。本案委託調查服務費為 480 萬元，業已完成撥付第三期款(336 萬元)，本案計畫預計於 113 年 6 月 30 日前結案，剩餘 144 萬將於 113 年度支應。
4. 辦理「111 年度竹圍漁港遊艇碼頭靜穩度檢討工作」本案以數值模擬方式分析颱風或大浪時遊艇碼頭是否符合安全停靠標準，並研提穩靜改善方案，確保遊艇靠泊安全。委託調查服務費 96 萬元。已完成調查及費用撥款。
5. 2022 全國優質東方美人茶評鑑比賽
 - (1)頭等一，獎金 20 萬，共同購置農業生產機具(堆高機)。
 - (2)頭等三，獎金 20 萬，購置農業生產機具(甲種乾燥機)。
 - (3)頭等五，獎金 20 萬，共同購置農業生產機具(甲種乾燥機)。
 - (4)頭等六，獎金 20 萬，室內萎凋採光工程。
 - (5)頭等，獎金 20 萬，共同購置農業生產機具(堆高機)。
 - (6)頭等，獎金 20 萬，共同購置農業生產機具(堆高機)。
 - (7)頭等，獎金 20 萬，共同購置農業生產機具(堆高機)。
6. 2022 第二屆臺灣產銷履歷茶分類分級 TAGs 評鑑活動精選和優選，獎金 10 萬，茶廠整修。

桃園市政府農業局
桃園市農業發展基金
總 說 明
中華民國 112 年度

7. 2022 全國機採茶菁技術觀摩競賽：

- (1)亞軍，獎金 15 萬，共同購置農業生產機具(甲種乾燥機)。
- (2)亞軍，獎金 15 萬，共同購置農業生產機具(堆高機)。

8. 2022 年全國蜂蜜品質評鑑：

(1)實際補助復興區蜂農及農會共 35 萬 2,000 元：

- A. 111 年全國荔枝蜂蜜評鑑特等獎，獎金 8 萬元，購買砂糖 58 包。
- B. 111 年全國荔枝蜂蜜評鑑頭等獎，獎金 8 萬元，購買砂糖 58 包。
- C. 111 年全國龍眼蜂蜜評鑑頭等獎、荔枝蜂蜜評鑑頭等獎，獎金 16 萬元，購買進口特砂 128 包。
- D. 補助所屬農會 3 萬 2,000 元，支付 111 年度全國蜂蜜品質評鑑競賽行銷推廣雜支。

(2)實際補助新屋區蜂農及農會共 14 萬 3,000 元：

- A. 111 年全國荔枝蜂蜜評鑑頭等獎，獎金 5 萬元，購買蜂箱 18 箱。
- B. 111 年全國龍眼蜂蜜評鑑頭等獎，獎金 8 萬元，購買蜂蜜瓶 2,520 瓶。
- C. 補助所屬農會 1 萬 3,000 元，支付 111 年度全國蜂蜜品質評鑑競賽農會行銷推廣雜支(碳粉匣、隨身碟、紙張等)。

(3)實際補助楊梅區蜂農及農會共 11 萬元：

- A. 111 年全國龍眼蜂蜜評鑑頭等獎、荔枝蜂蜜評鑑頭等獎，獎金 10 萬元，購買砂糖 72 包。
- B. 補助所屬農會 1 萬元，支付 111 年度全國蜂蜜品質評鑑競賽農會行銷推廣雜支(墨水匣、郵電、紙張等)。

(4)實際補助龍潭區蜂農及農會共 5 萬 5,000 元：

- A. 111 年龍眼蜂蜜評鑑頭等獎，獎金 5 萬元，購買蜂巢框 50 組。
- B. 補助所屬農會 5,000 元，支付辦理 111 年度全國蜂蜜品質評鑑競賽相關雜支(文具、碳粉匣等)。

桃園市政府農業局
桃園市農業發展基金
總 說 明
中華民國 112 年度

(5)實際補助中壢辦事處蜂農及辦事處共 5 萬 5,000 元:

A. 111 年全國龍眼蜂蜜評鑑特等獎，獎金 5 萬元，購買蜂蜜瓶 2,520 瓶。

B. 補助所屬辦事處 5,000 元，辦理相關計畫之文具印刷等相關雜費。

9. 111 年臺灣稻米達人冠軍賽全國賽:

(1)實際補助楊梅區農友及農會共 400 萬元，「臺灣好米組」全國冠軍，獎金 300 萬元，購買 AX55u-6A 挖土機 1 台、TOWN ACE 貨車 1 台；補助所屬農會 100 萬元，購買 FD30 堆高機 1 台及稻米包裝資材費(紙袋及 PP 袋)。

(2)實際補助大溪區農友及農會共 35 萬元，獎金 30 萬元，購買 32 孔色彩選別機 1 台；補助所屬農會 5 萬元，辦理相關計畫之文具印刷等相關作業費。

(3)實際補助新屋區農友及農會共 35 萬元，獎金 30 萬元，購買真空米袋 8 萬 9,000 只；補助所屬農會 5 萬元，辦理相關計畫之文具印刷等相關作業費。

(4)實際補助觀音區農友及農會共 35 萬元，獎金 30 萬元，購買 TB93F-225 百利迴轉犁 1 台；補助所屬農會 5 萬元，辦理相關計畫之文具印刷等相關作業費。

(二)建築及設備計畫

辦理購置 GIS 地理資訊查報定位外業系統軟體及電腦主機 3 組等。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一)基金來源

1. 其他農政收入:

本年度決算數 4 億 719 萬 3,912 元，較預算數 1 億 2,000 萬元，增加 2 億 8,719 萬 3,912 元，約增加 239.33%，主要係因辦理農業用地變更非農業使用收取回饋金申請案件超出預期所致。

2. 利息收入:

本年度決算數 517 萬 4,102 元，較預算數 16 萬元，增加 501 萬 4,102 元，約增加 3133.81%，主要係因農政收入超收，銀行存款較預期增加，導致實際利息收入較預算數多。

3. 違規罰款收入:

桃園市政府農業局
桃園市農業發展基金
總 說 明
中華民國 112 年度

本年度決算數 1,131 元，較預算數 0 元，增加 1,131 元，係因收取採購案之違約金所致。

(二)基金用途

1. 農業發展計畫：

本年度決算數 3,482 萬 9,917 元，較預算數 3,890 萬 4,000 元，減少 407 萬 4,083 元，約減少 10.47%，主係因業務宣導費及捐助國內團體等依實際業務需求撙節支出，另本年度補助農業性質等團體經費依據各團體提報之計畫審查後核定補助，本年度依實際申請計畫補助，致有結餘。其餘依實際業務需求撙節開支核實支應。

2. 建築及設備計畫：

本年度決算數 18 萬 9,086 元，較預算數 19 萬元，減少 914 元，主要係因購買電腦硬體設備更新致有結餘。

(三)賸餘部分：

本年度來源與用途相抵後，計賸餘 3 億 7,735 萬 142 元，較預算賸餘數 8,106 萬 6,000 元，相差 2 億 9,628 萬 4,142 元，其原因詳上述來源及用途之說明。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入：3 億 9,769 萬 4,400 元，包括本期賸餘 3 億 7,681 萬 5 元及調整非現金項目增加 2,088 萬 4,395 元。

(二)投資活動之淨現金流出：18 萬 9,086 元，係增加固定資產 10 萬 2,686 元及增加無形資產 8 萬 6,400 元。

(三)現金及約當現金淨增：3 億 9,750 萬 5,314 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額計 11 億 2,259 萬 5,427 元。

1. 流動資產 11 億 2,197 萬 3,560 元，占資產總額 99.94%，較上年度決算數 7 億 3,258 萬 2,618 元，增加 3 億 8,939 萬 942 元，約增加 53.15%，主要係因人民申請案件之辦理農業用地變更非農業使用收取回饋金申請案件超出預期所致。

2. 固定資產 54 萬 9,723 元，占資產總額 0.05%，較上年度決算數 116 萬 2,004 元，

桃園市政府農業局
桃園市農業發展基金
總 說 明
中華民國 112 年度

減少 61 萬 2,281 元，約減少 52.69%，主要係因購建中固定資產轉列業務支出所致。

(二)負債總額計 1,881 萬 2,585 元。

流動負債 1,881 萬 2,585 元，占負債及淨資產 1.68%，較上年度決算數 677 萬 1,785 元，增加 1,204 萬 800 元，約增加 177.81%，主要係因代收上繳中央回饋金較多所致。

(三)淨資產計 11 億 378 萬 2,842 元，占負債及淨資產 98.32%，較上年度決算數 7 億 2,697 萬 2,837 元，增加 3 億 7,681 萬 5 元，約增加 51.83%，其原因詳上述資產及負債之說明。

五、其他：

(一)納入公庫集中支付說明

本基金本年底現金為 11 億 2,008 萬 7,932 元，配合政策納入公庫集中支付，其減少之利息收入，低於公庫舉債之成本，有助於提升政府整體財務效益。

(二)本年度併入決算事項之說明

112 年 11 月 7 日府主基字第 1120312374 號函核定併決算共計 1 萬 2,400 元，為購置行動地理資訊系統軟體，併入決算 1 萬 2,400 元。

本 頁 空 白

主 要 表

桃園市農業發展基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比 較 增 減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
基金來源	120,160,000	100.00	412,369,145	100.00	292,209,145	243.18	294,805,978	100.00
徵收及依法分配收入			1,131	-	1,131	--	1,153	-
違規罰款收入			1,131	-	1,131	--	1,153	-
農政收入	120,000,000	99.87	407,193,912	98.74	287,193,912	239.33	293,608,647	99.59
其他農政收入	120,000,000	99.87	407,193,912	98.74	287,193,912	239.33	293,608,647	99.59
財產收入	160,000	0.13	5,174,102	1.25	5,014,102	3,133.81	1,196,178	0.41
利息收入	160,000	0.13	5,174,102	1.25	5,014,102	3,133.81	1,196,178	0.41
其他收入								
雜項收入								
基金用途	39,094,000	32.53	35,019,003	8.49	-4,074,997	-10.42	78,127,371	26.50
農業發展計畫	38,904,000	32.38	34,829,917	8.45	-4,074,083	-10.47	77,572,299	26.31
其他	38,904,000	32.38	34,829,917	8.45	-4,074,083	-10.47	77,572,299	26.31
建築及設備計畫	190,000	0.16	189,086	0.05	-914	-0.48	555,072	0.19
購建固定資產	116,000	0.10	102,686	0.02	-13,314	-11.48	555,072	0.19
其他	74,000	0.06	86,400	0.02	12,400	16.76		
本期賸餘(短絀)	81,066,000	67.47	377,350,142	91.51	296,284,142	365.49	216,678,607	73.50
期初基金餘額	590,314,000	491.27	725,810,833	176.01	135,496,833	22.95	509,132,226	172.70
解繳公庫								
期末基金餘額	671,380,000	558.74	1,103,160,975	267.52	431,780,975	64.31	725,810,833	246.20

本 頁 空 白

附 屬 表

桃園市農業發展基金

基金來源明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金來源	120,160,000	412,369,145	292,209,145	243.18	
徵收及依法分配收入		1,131	1,131	--	
違規罰款收入		1,131	1,131	--	係因收取委託辦理113年度桃園市優質農業之美月曆廠商逾期違約金收入。
農政收入	120,000,000	407,193,912	287,193,912	239.33	
其他農政收入	120,000,000	407,193,912	287,193,912	239.33	係因申報辦理農業用地變更非農業使用核准案件之收取回饋金增加所致。
財產收入	160,000	5,174,102	5,014,102	3,133.81	
利息收入	160,000	5,174,102	5,014,102	3,133.81	係因農政收入超收，致銀行存款增加，利息收入較預算數多。

桃園市農業發展基金

基金用途明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金用途	39,094,000	35,019,003	-4,074,997	-10.42	
農業發展計畫	38,904,000	34,829,917	-4,074,083	-10.47	
農業發展工作	38,904,000	34,829,917	-4,074,083	-10.47	
用人費用	4,528,000	4,084,087	-443,913	-9.80	
聘僱及兼職人員薪資	3,906,000	3,667,060	-238,940	-6.12	
約僱職員薪金	3,906,000	3,667,060	-238,940	-6.12	
超時工作報酬	115,000	71,455	-43,545	-37.87	
加班費	115,000	71,455	-43,545	-37.87	因約僱職員加班費調整由 本局預算及中央補助計畫 優先支應所致。
獎金	489,000	336,572	-152,428	-31.17	
年終獎金	489,000	336,572	-152,428	-31.17	因約僱職員年終獎金實際 數較預算數少所致。
福利費	18,000	9,000	-9,000	-50.00	
傷病醫藥費	18,000	9,000	-9,000	-50.00	依實際業務需求撙節支出 所致。
服務費用	19,515,000	18,067,365	-1,447,635	-7.42	
郵電費	10,000	30	-9,970	-99.70	
郵費	10,000	30	-9,970	-99.70	依實際業務需求撙節支出 所致。
旅運費	42,000	31,434	-10,566	-25.16	
國內旅費	42,000	31,434	-10,566	-25.16	依實際業務需求撙節支出 所致。
印刷裝訂與廣告費	15,050,000	9,448,573	-5,601,427	-37.22	
印刷及裝訂費	50,000	4,609	-45,391	-90.78	依實際業務需求撙節支出 所致。
業務宣導費	15,000,000	9,443,964	-5,556,036	-37.04	依實際業務需求撙節支出 所致。
修理保養及保固費	6,000		-6,000	-100.00	
機械及設備修護費	6,000		-6,000	-100.00	依實際業務需求撙節支出 所致。
一般服務費	4,007,000	5,218,538	1,211,538	30.24	
外包費	4,000,000	5,211,538	1,211,538	30.29	依實際業務需求，辦理「 112年度桃園市公有不動 產環境清理、圍籬及告示 牌設置」及「112年度桃 園市全區農業用地申請農 地改良、農地違規回填土 方移除作業委託監造技術 服務」支出所致。
體育活動費	7,000	7,000			
專業服務費	400,000	3,368,790	2,968,790	742.20	
法律事務費	200,000		-200,000	-100.00	依實際業務需求撙節支出 所致。

桃園市農業發展基金

基金用途明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費委託調查研究費	200,000	3,360,000	-200,000	-100.00	依實際業務需求擲節支出所致。
電腦軟體服務費		8,790	3,360,000	--	依實際業務需求，委託調查「111年度竹圍漁港遊艇碼頭靜穩度檢討工作」、「竹圍漁港拖曳式上架場可行性評估」費用所致。
材料及用品費	461,000	490,877		--	依實際業務需求購置電腦office軟體費用所致。
使用材料費	151,000	150,990	29,877	6.48	
油脂	151,000	150,990	-10	-0.01	
用品消耗	310,000	339,887	-10	-0.01	
辦公（事務）用品	200,000	206,999	29,887	9.64	
報章雜誌	10,000		6,999	3.50	
其他用品消耗	100,000	132,888	-10,000	-100.00	依實際業務需求擲節支出所致。
租金、償債、利息及相關手續費	800,000	901,739	32,888	32.89	依實際業務需求購置農地業務所需設備工作鞋，因物價調整上漲因素及人數較去(111)年度增加所致。
機器租金	200,000	254,731			
機械及設備租金	200,000	254,731	101,739	12.72	
交通及運輸設備租金	600,000	647,008	54,731	27.37	因農地業務工作增加致所需影列印紙張量亦增加，依實際業務需求所致。
車租	600,000	647,008	54,731	27.37	
稅捐及規費（強制費）	100,000	6,400	47,008	7.83	
規費	100,000	6,400	47,008	7.83	
行政規費與強制費	100,000	6,400	-93,600	-93.60	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,400,000	11,271,173	-93,600	-93.60	依實際業務需求擲節支出所致。
捐助、補助與獎助	12,200,000	9,989,158	-2,128,827	-15.89	
補（協）助政府機關（構）	2,500,000	2,489,158	-2,210,842	-18.12	
捐助國內團體	9,700,000	7,500,000	-10,842	-0.43	
競賽及交流活動費	1,200,000	1,282,015	-2,200,000	-22.68	依實際業務需求擲節支出所致。
交流活動費	1,200,000	1,282,015	82,015	6.83	
其他	100,000	8,276	82,015	6.83	
其他支出	100,000	8,276	-91,724	-91.72	
			-91,724	-91.72	

桃園市農業發展基金

基金用途明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
其他	100,000	8,276	-91,724	-91.72	依實際業務需求摺節支出所致。
建築及設備計畫	190,000	189,086	-914	-0.48	
一般建築及設備	190,000	189,086	-914	-0.48	
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	190,000	189,086	-914	-0.48	
購建固定資產	116,000	102,686	-13,314	-11.48	
購置機械及設備		102,686	102,686	--	購置GIS平板電腦原編列於「購置雜項設備」後續配合財產認列於「機械及設備」爰依其性質列支於「購置機械及設備」。
購置雜項設備	116,000		-116,000	-100.00	
購置無形資產	74,000	86,400	12,400	16.76	
購置電腦軟體	74,000	86,400	12,400	16.76	依實際業務需求，購置GIS平板電腦軟體因物價調整上漲致支出超出所致。

桃園市農業發展基金
資本資產明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度 累計折舊 (耗) / 長期 投資評價	本年度成本變動				本年度累計 折舊(耗) / 長期投資 評價變動數	期末帳面 金 額
			增加數		減少數			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
資產	2,340,373	-1,178,369	190,000	189,086		464,251	-264,972	621,867
非理財目的之長期投資								
土地								
土地改良物	583,359	-443,391					-68,340	71,628
房屋及建築								
機械及設備	1,024,178	-596,899		102,686		29,995	-136,458	363,512
交通及運輸設備	42,700	-19,325					-6,687	16,688
雜項設備	270,136	-118,754	116,000				-53,487	97,895
購建中固定資產	420,000					420,000		
租賃資產								
租賃權益改良								
電腦軟體			74,000	86,400		14,256		72,144
權利								
發展中之無形資產								
遞耗資產								
其他								

註：1.機械及設備:增加係因購置電腦設備1組及電腦主機(含顯示卡)3組；減少係因報廢個人電腦1台。2.購建中固定資產:減少係因轉列為業務支出。3.電腦軟體:增加係因購置GIS查報定位系統2套。

桃園市農業
固定資產建設

中華民國

項 目	可 用 預		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數
農業發展計畫			
農業發展工作			
機械及設備			
機械及設備			
建築及設備計畫		116,000	
一般建築及設備		116,000	
土地改良物			
土地改良物			
機械及設備			
機械及設備			
雜項設備		116,000	
雜項設備		116,000	
合 計		116,000	

112年度

單位：新臺幣元

08-13

中華民國112年度

[illegible]

本 頁 空 白

桃園市農業
用 人 費 用
中華民國

項 目	預				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金
農業發展計畫		3,906,000	115,000		489,000
正式人員					
聘僱人員		3,906,000	115,000		489,000
合 計		3,906,000	115,000		489,000

112年度

單位：新臺幣元

08-16

桃園市農業
用 人 費 用
中華民國

項 目	決				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金
農業發展計畫		3,667,060	71,455		336,572
正式人員			32,167		
聘僱人員		3,667,060	39,288		336,572
合 計		3,667,060	71,455		336,572

註：獎金係依據行政院111年11月16日院授人給字第1114001828號函訂定「一百十一年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」

112年度

單位：新臺幣元

項」編列年終工作獎金。編列7人、預算數48萬9,000元、決算數33萬6,572元。

桃園市農業
主要業務計畫
中華民國

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數 量	金 額	數 量	金 額
農業發展計畫	年		38,904,000		34,829,917
建築及設備計畫	年		190,000		189,086

發展基金
執行績效摘要表

112年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數 量	%	金 額	%	
		-4,074,083	-10.47	本年度決算數3,482萬9,917元，較預算數3,890萬4,000元，減少407萬4,083元，約減少10.47%，主要係因捐助國內團體，調整由本局預算內支付，本年度參加全國競賽獲獎核定之補助計畫較預算數少，另補助農業性質等團體經費係依據各團體提報之計畫審查後核定補助，本年度依實際申請計畫補助，致有結餘。依實際業務需求撙節開支核實支應所致。
		-914	-0.48	

桃園市農業發展基金
各 項 費 用 彙 計 表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
用人費用	4,528,000	4,084,087	-443,913	-9.80
聘僱及兼職人員薪資	3,906,000	3,667,060	-238,940	-6.12
超時工作報酬	115,000	71,455	-43,545	-37.87
獎金	489,000	336,572	-152,428	-31.17
福利費	18,000	9,000	-9,000	-50.00
服務費用	19,515,000	18,067,365	-1,447,635	-7.42
郵電費	10,000	30	-9,970	-99.70
旅運費	42,000	31,434	-10,566	-25.16
印刷裝訂與廣告費	15,050,000	9,448,573	-5,601,427	-37.22
修理保養及保固費	6,000		-6,000	-100.00
一般服務費	4,007,000	5,218,538	1,211,538	30.24
專業服務費	400,000	3,368,790	2,968,790	742.20
材料及用品費	461,000	490,877	29,877	6.48
使用材料費	151,000	150,990	-10	-0.01
用品消耗	310,000	339,887	29,887	9.64
租金、償債、利息及相關手續費	800,000	901,739	101,739	12.72
機器租金	200,000	254,731	54,731	27.37
交通及運輸設備租金	600,000	647,008	47,008	7.83
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	190,000	189,086	-914	-0.48
購建固定資產	116,000	102,686	-13,314	-11.48
購置無形資產	74,000	86,400	12,400	16.76
稅捐及規費（強制費）	100,000	6,400	-93,600	-93.60
規費	100,000	6,400	-93,600	-93.60
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,400,000	11,271,173	-2,128,827	-15.89
捐助、補助與獎助	12,200,000	9,989,158	-2,210,842	-18.12
競賽及交流活動費	1,200,000	1,282,015	82,015	6.83
其他	100,000	8,276	-91,724	-91.72
其他支出	100,000	8,276	-91,724	-91.72
合 計	39,094,000	35,019,003	-4,074,997	-10.42

桃園市農業發展基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
業務宣導費	15,000,000	9,443,964	-5,556,036	-37.04	
統計所需項目					
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	200,000		-200,000	-100.00	
購置電腦軟體	74,000	86,400	12,400	16.76	辦理本市農地管理工作，運用GPS定位等科技工具協助執行外業工作現場定位，以利加強現場勘查作業順遂，提高工作執行成效，購置GIS行動地理資訊系統軟體2套(含PC端軟體授權)，實際支用數86,400元，較預計增加12,400元，經檢討無法於原編列預算額度內調整支應，已辦理併入112年度決算事宜。
補（協）助政府機關（構）	2,500,000	2,489,158	-10,842	-0.43	
捐助國內團體	9,700,000	7,500,000	-2,200,000	-22.68	

本 頁 空 白

會計報表

本 頁 空 白

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	1,122,595,427	100.00	733,744,622	100.00	388,850,805	53.00
流動資產	1,121,973,560	99.94	732,582,618	99.84	389,390,942	53.15
現金	1,120,087,932	99.78	722,582,618	98.48	397,505,314	55.01
銀行存款	1,120,087,932	99.78	722,582,618	98.48	397,505,314	55.01
應收款項	1,885,628	0.17			1,885,628	--
應收帳款	1,885,628	0.17			1,885,628	--
預付款項			10,000,000	1.36	-10,000,000	-100.00
預付費用			10,000,000	1.36	-10,000,000	-100.00
固定資產	549,723	0.05	1,162,004	0.16	-612,281	-52.69
土地改良物	71,628	0.01	139,968	0.02	-68,340	-48.83
土地改良物	583,359	0.05	583,359	0.08		
累計折舊－土地改良物	-511,731	-0.05	-443,391	-0.06	-68,340	15.41
機械及設備	363,512	0.03	427,279	0.06	-63,767	-14.92
機械及設備	1,096,869	0.10	1,024,178	0.14	72,691	7.10
累計折舊－機械及設備	-733,357	-0.07	-596,899	-0.08	-136,458	22.86
交通及運輸設備	16,688	-	23,375	-	-6,687	-28.61
交通及運輸設備	42,700	-	42,700	0.01		
累計折舊－交通及運輸設備	-26,012	-	-19,325	-	-6,687	34.60
雜項設備	97,895	0.01	151,382	0.02	-53,487	-35.33
雜項設備	270,136	0.02	270,136	0.04		
累計折舊－雜項設備	-172,241	-0.02	-118,754	-0.02	-53,487	45.04
購建中固定資產			420,000	0.06	-420,000	-100.00
購建中固定資產			420,000	0.06	-420,000	-100.00
無形資產	72,144	0.01			72,144	--
無形資產	72,144	0.01			72,144	--
電腦軟體	72,144	0.01			72,144	--
合 計	1,122,595,427	100.00	733,744,622	100.00	388,850,805	53.00

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

發展基金

表

112年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	18,812,585	1.68	6,771,785	0.92	12,040,800	177.81
流動負債	18,812,585	1.68	6,771,785	0.92	12,040,800	177.81
應付款項	18,812,585	1.68	6,771,785	0.92	12,040,800	177.81
應付代收款	18,752,218	1.67	6,771,785	0.92	11,980,433	176.92
應付費用	60,367	0.01			60,367	--
淨資產	1,103,782,842	98.32	726,972,837	99.08	376,810,005	51.83
淨資產	1,103,782,842	98.32	726,972,837	99.08	376,810,005	51.83
淨資產	1,103,782,842	98.32	726,972,837	99.08	376,810,005	51.83
累積餘額	1,103,782,842	98.32	726,972,837	99.08	376,810,005	51.83
合 計	1,122,595,427	100.00	733,744,622	100.00	388,850,805	53.00

桃園市農業發展基金
收 入 支 出 表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
收入	412,369,145	100.00	294,805,978	100.00	117,563,167	39.88
徵收及依法分配收入	1,131	-	1,153	-	-22	-1.91
違規罰款收入	1,131	-	1,153	-	-22	-1.91
農政收入	407,193,912	98.74	293,608,647	99.59	113,585,265	38.69
其他農政收入	407,193,912	98.74	293,608,647	99.59	113,585,265	38.69
財產收益	5,174,102	1.25	1,196,178	0.41	3,977,924	332.55
財產孳息收入	5,174,102	1.25	1,196,178	0.41	3,977,924	332.55
支出	35,559,140	8.62	78,401,958	26.59	-42,842,818	-54.65
人事支出	4,084,087	0.99	4,213,501	1.43	-129,414	-3.07
人事支出	4,084,087	0.99	4,213,501	1.43	-129,414	-3.07
業務支出	21,168,396	5.13	43,624,688	14.80	-22,456,292	-51.48
業務支出	21,168,396	5.13	43,624,688	14.80	-22,456,292	-51.48
獎補助支出	9,989,158	2.42	30,226,856	10.25	-20,237,698	-66.95
補（協）助政府機關（構）	2,489,158	0.60	3,998,008	1.36	-1,508,850	-37.74
捐助國內團體	7,500,000	1.82	22,428,848	7.61	-14,928,848	-66.56
其他獎補捐助			3,800,000	1.29	-3,800,000	-100.00
財產損失	300	-	1,018	-	-718	-70.53
財產交易損失	300	-	1,018	-	-718	-70.53
折舊、折耗及攤銷	308,923	0.07	328,641	0.11	-19,718	-6.00
固定資產折舊	294,667	0.07	328,641	0.11	-33,974	-10.34
無形資產攤銷	14,256	-			14,256	--
其他支出	8,276	-	7,254	-	1,022	14.09
其他支出	8,276	-	7,254	-	1,022	14.09
本期賸餘（短絀）	376,810,005	91.38	216,404,020	73.41	160,405,985	74.12
期初淨資產	726,972,837	176.29	510,568,817	173.19	216,404,020	42.38
解繳公庫						
期末淨資產	1,103,782,842	267.67	726,972,837	246.59	376,810,005	51.83

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

桃園市農業發展基金

現金流量表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 金 額
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	376,810,005
調整非現金項目	20,884,395
業務活動之淨現金流入（流出）	397,694,400
投資活動之現金流量	
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-189,086
投資活動之淨現金流入（流出）	-189,086
籌資活動之現金流量	
現金及約當現金之淨增（淨減）	397,505,314
期初現金及約當現金	722,582,618
期末現金及約當現金	1,120,087,932

註：1.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。2.調整非現金項目中其他42萬元為購建中固定資產轉列為業務支出。

本 頁 空 白

參考表

桃園市農業發展基金
決算與會計收支對照表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數 (1)	調整數 (2)－(1)	會計收支 (2)	會計科目
基金來源	412,369,145		412,369,145	收入
徵收及依法分配收入	1,131		1,131	徵收及依法分配收入
農政收入	407,193,912		407,193,912	農政收入
財產收入	5,174,102		5,174,102	財產收益
基金用途	35,019,003	540,137	35,559,140	支出
用人費用	4,084,087		4,084,087	人事支出
服務費用	18,067,365	3,101,031	21,168,396	業務支出
材料及用品費	490,877	-490,877		
租金、償債、利息及相關手續費	901,739	-901,739		
稅捐及規費（強制費）	6,400	-6,400		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,282,015	-1,282,015		
捐助、補助與獎助	9,989,158		9,989,158	獎補助支出
		300	300	財產損失
		308,923	308,923	折舊、折耗及攤銷
其他	8,276		8,276	其他支出
購建固定資產	102,686	-102,686		
購置無形資產	86,400	-86,400		
本期賸餘(短絀)	377,350,142	-540,137	376,810,005	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	725,810,833	1,162,004	726,972,837	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,103,160,975	621,867	1,103,782,842	期末淨資產

桃園市農業發展基金
決算與會計收支對照表附表
中華民國112年度

- 1.預算項目之「服務費用」18,067,365元、「材料及用品費」490,877元、「租金、償債、利息及相關手續費」901,739元、「稅捐及規費（強制費）」6,400元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」1,282,015元，係對應會計科目之「業務支出」20,748,396元，另420,000元為購建中固定資產轉列為業務支出。
- 2.調整數300元，係財產報廢之財產交易損失300元。
- 3.調整數102,686元，係購置固定資產。
- 4.調整數86,400元，係購買電腦軟體。
- 5.調整數1,162,004元，係配合會計法刪除第29條規定，於平衡表增列固定資產1,162,004元所致。

主辦會計人員：

基金主持人：